



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr. 1/2021

4. mars 2021

Arkivkode
4/1 07
Journalnr.
2021/17097-10

MØTEUTSKRIFT

Til stede:	
Kontrollutvalget:	Roald Anthonsen, leder
	Brynjar Larsen, medlem
	Frank Wilhelmsen, medlem
	Beathe Martinsen, medlem
Andre:	<u>Fra Kusek IKS:</u> Tom Øyvind Heitmann, rådgiver (via Teams) Kate M. Larsen, daglig leder (via Teams)
	<u>Fra administrasjonen i Loppa kommune:</u> Avdelingsleder ved pleie- og omsorg Camilla Børstrand, under sak 05/2021 Teknisk sjef Kenneth André Johannessen, under sak 02/2021
Forfall:	Gard Olav Garden, medlem - ikke meldt forfall
Tid:	Torsdag 4. mars 2021 kl. 10.00 – 12.05
Sted:	Samfunnshuset, Øksfjord

Saker til behandling:

Sak	01/2021	Referatsaker
Sak	02/2021	Orienteringer v/leder i kontrollutvalget og administrasjonen i Loppa kommune
Sak	03/2021	Overordnet strategi for regnskapsrevisjon 2020 – Loppa kommune
Sak	04/2021	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet – Kvalitet i pleie og omsorg
Sak	05/2021	Status vedrørende bestilling og levering av forvaltningsrevisjoner
Sak	06/2021	Oppstart av forvaltningsrevisjoner
Sak	07/2021	Reglement for kontrollutvalget
Sak	08/2021	Møteplan 2021

Kontrollutvalgets leder Roald Anthonsen åpnet møtet og ønsket velkommen.

Innkalling og saksliste med sakene 01/2021 t.o.m. 08/2021 ble godkjent uten merknader.

Diverse informasjon fra sekretariatet

Booking av møterom:

Sekretariatet informerte om at sekretariatet den 10. februar 2021 hadde avtalt med kommunen at utvalget skulle avholde sitt møte i kommunestyresalen den 4. mars 2021 – Kommunestyresalen ble derfor booket til kontrollutvalget denne dagen.

Kort tid før møtet mottok sekretariatet epost fra administrasjonssjefen med melding om at kontrollutvalget likevel ikke kunne benytte kommunestyresalen til sitt møte den 4. mars 2021, da det skulle benyttes til møte i formannskapet og hovedutvalg for teknisk, plan og næring. Kontrollutvalget ble i stedet henvist til samfunnshuset.

Sen behandling av saker fra kontrollutvalget til kommunestyret:

Sekretariatet orienterte også om at saker fra kontrollutvalget til kommunestyret ved en del anledninger ikke har blitt satt på sakslisten til førstkommende kommunestyremøter, samt at enkelte saker settes på sakslisten til kommunestyret som referatsaker, med den følge at behandlingen av sakene utsettes av kommunestyret.

Konklusjon:

Kontrollutvalget vedtok at sekretariatet sender en henvendelse til ordfører og administrasjonssjefen om dette – med kopi til kommunestyret.

Sak	01/2021	Referatsaker
-----	---------	--------------

Følgende referatsaker forelå til møtet:

1. Referatsak 01/2021

Vedtak i kommunestyret i sak PS 95/20
Økonomiplan 2021-2024 og årsbudsjett for 2021 for Loppa kommune
(Kontrollutvalgets årsbudsjett for 2021)
- Protokoll fra møte i kommunestyret 10. desember 2020

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 01/2021 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 01/2021 tas til orientering.

2. Referatsak 02/2021

Vedtak i kommunestyret i sak RS 2021/14
Plan for forvaltningsrevisjon 2021 - 2024 i Loppa kommune
- Protokoll fra møte i kommunestyret 28. januar 2021

Kommunestyret vedtok å utsette behandlingen av saken.

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 02/2021 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 02/2021 tas til orientering.

3. Referatsak 03/2021

Vedtak i kommunestyret i sak RS 2021/15
Plan for eierskapskontroll 2021 - 2024 i Loppa kommune
- Protokoll fra møte i kommunestyret 28. januar 2021

Kommunestyret vedtok å utsette behandlingen av saken

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 03/2021 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 03/2021 tas til orientering.

4. Referatsak 04/2021

Vedtak i kommunestyret i sak PS 73/20

Henvendelse fra kontrollutvalget til kommunestyret i Loppa vedrørende kommunens fremtidige revisjonsordning

- Protokoll fra kommunestyret 12. november 2020

Kommunestyret vedtok å ta diskusjonen til orientering.

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 04/2021 tas til orientering.

Behandling:

Tillegg fra kontrollutvalget:

Saken følges opp av sekretariatet.

Tilrådning kontrollutvalgets tillegg enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 04/2021 tas til orientering.

Saken følges opp av sekretariatet.

5. Referatsak 05/2021

Vedtak i kommunestyret i sak PS 2021/10

Valg av nytt medlem til kontrollutvalget for Loppa kommune (samt valg av ny leder i kontrollutvalget)

- Protokoll fra kommunestyret 28. januar 2021

Vedtak i kommunestyret:

Beathe Martinsen velges som nytt medlem til kontrollutvalget.

Roald Anthonsen velges som ny leder til kontrollutvalget.

De andre medlemmene gjenvelges.

Behandlingen av saken i kommunestyret:

Kommunestyret valgte ikke ny nestleder i kontrollutvalget da det ble opplyst i møtet om at det er kontrollutvalget selv som velger nestleder i utvalget.

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 05/2021 tas til orientering.

Kommunestyret har ikke valgt ny nestleder i kontrollutvalget slik kommuneloven krever, jf. kommuneloven § 23-1.

Kontrollutvalget sender henvendelse til kommunestyret v/ordfører der kommunestyret gjøres oppmerksom på dette.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å sende denne henvendelsen på vegne av kontrollutvalget.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 05/2021 tas til orientering.

Kommunestyret har ikke valgt ny nestleder i kontrollutvalget slik kommuneloven krever, jf. kommuneloven § 23-1.

Kontrollutvalget sender henvendelse til kommunestyret v/ordfører der kommunestyret gjøres oppmerksom på dette.

Kontrollutvalget ber sekretariatet om å sende denne henvendelsen på vegne av kontrollutvalget.

6. Referatsak 06/2021

Forespørsel om rapporter etter forvaltningsrevisjon i Loppa kommune, fra sekretariatet til Vefik IKS

- Forespørsel/Epost fra sekretariatet til Vefik IKS, datert 19. februar 2021

- Epost/Svar fra Vefik IKS til sekretariatet, datert 22. februar 2021

Sekretariatets tilrådning

Referatsak 06/2021 tas til orientering.

Sekretariatet følger opp saken.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 06/2021 tas til orientering.

Sekretariatet følger opp saken.

7. Referatsak 07/2021

Epost fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) - Høring vedrørende forslag til mal og veileder for kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 07/2021 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 07/2021 tas til orientering.

8. Referatsak 08/2021

Fagkonferanse og årsmøte i Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) 1 - 2 juni 2021 i Ålesund

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 08/2021 tas til orientering.

I følge vedtektene til FKT kan kontrollutvalget delta med én representant på årsmøtet.

Kontrollutvalget melder følgende person på FKTs årsmøte 2021:

Kontrollutvalget melder følgende person(er) på FKTs fagkonferansen 2021:

Behandling:

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente forslag:

- Kontrollutvalgets leder Roald Anthonsen deltar på årsmøtet
- Kontrollutvalgets medlem Brynjar Larsen er vara
- Kontrollutvalget avventer eventuell påmelding til fagkonferansen.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget fremmet følgende omforente forslag:

- Kontrollutvalgets leder Roald Anthonsen deltar på årsmøtet
- Kontrollutvalgets medlem Brynjar Larsen er vara
- Kontrollutvalget avventer eventuell påmelding til fagkonferansen

9. Referatsak 09/2021

Medlemsinformasjon fra Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) – Februar 2021

Sekretariatets tilrådning:

Referatsak 09/2021 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 09/2021 tas til orientering.

10. Referatsak 10/2021

Møteplan for Loppa kommune 2021

Sekretariatets tilråkning:

Referatsak 10/2021 tas til orientering.

Behandling:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsak 10/2021 tas til orientering.

Sak	02/2021	Orienteringer v/leder i kontrollutvalget og administrasjonen i Loppa kommune
------------	----------------	---

Administrasjonen i Loppa kommune v/administrasjonssjefen var invitert til kontrollutvalget for å orientere om følgende saker/tema:

- Arbeider på Tverrfjordveien – herunder anskaffelsesprosess(er)
- Dialogen med kommunens revisor – Vefik IKS

Teknisk sjef i kommunen stilte fra administrasjonen for å orientere om arbeider på Tverrfjordveien, samt om gjennomført utskifting av en dør i et bygg tilhørende boligstiftelsen.

Avdelingsleder ved avdeling for pleie og omsorg stilte fra administrasjonen for å orientere om dialogen med Vefik IKS – Denne orienteringen ble bestemt flyttet til kontrollutvalgets behandling av sak 05/2021 – Status vedrørende bestilling og levering av forvaltningsrevisjoner.

Arbeider på Tverrfjordveien (utskifting av drenerør) – herunder anskaffelsesprosess

Kontrollutvalgets medlemmer var før møtet blitt tilsendt dokumenter og opplysninger om saken.

Teknisk sjefe orienterte om saken og kontrollutvalget stilte spørsmål underveis i orienteringen.

I teknisk sjef sin orientering framkom det blant annet følgende:

- Det foreligger et etterslep på vedlikehold av Tverrfjordveien
- Kommunen var seint ute med å hente inn tilbud på asfaltering på veien
- Det var ingen tilgjengelige entreprenører tilgjengelig
- Under befarings høsten (august) 2020 viste det seg at mange drenerør måtte skiftes ut før det kunne utføres asfaltering på veien – Asfalteringen måtte derfor utsettes
- Drenerørene måtte skiftes ut raskt på grunn av at vinteren var på vei
- Til utskifting av drenerørene benyttet kommunen Dan Berg AS, som har døgnvakt/akuttvakt for kommunen – Ingen kunne levert så raskt som dette selskapet
- Kommunen hentet derfor kun tilbud fra Dan Berg AS – Kommunen hentet kun inn ett tilbud
- Denne anskaffelsen var nok ikke i tråd med kommunens innkjøpsreglement, men er ikke et brudd på lov og forskrift om offentlige anskaffelser
- Protokollen etter denne anskaffelsen ble skrevet av oss kommunen når leveransen/anskaffelsen var nesten ferdig – noe som skyldes travle dager. Dette kan kommunen bli bedre på.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Teknisk sjef ser at også noen andre tidligere anskaffelser i kommunen har vært uryddig – gjennom kun å henvende seg til én leverandør for å få tilbud
- Kommunen jobber med å forbedre kommunens rutiner på dette området – blant annet ved å forbedre kommunens konkurransegrunnlag i tilknytning til anskaffelsesprosesser
- Vet om en anskaffelse som nok ble dyrere for kommunen enn nødvendig på grunn av manglende innhenting av tilbud

Vedtak:

Saken settes på sakslisten på neste møte i kontrollutvalget.
Sekretariatet lager en saksutredning i tilknytning til denne saken.

Faktura vedrørende utskifting av én dør i et bygg tilhørende boligstiftelsen

Kontrollutvalgets leder stilte spørsmål til teknisk sjef vedrørende utskifting av én dør i et bygg tilhørende boligstiftelsen. Spørsmålet ble stilt som følge av at den opprinnelige regningen fra selskapet som skiftet ut døren var på om lag kr 80.000,-.

I teknisk sjef sin orientering framkom det blant annet følgende:

- Den første fakturaen ble avvist i kommunens mottakskontroll
Kommunen mottok senere en faktura med et mindre beløp, som ble betalt.
- Teknisk sjef skal be om en redegjørelse fra selskapet om grunnlaget for fakturaen, og videreformidle svaret fra selskapet til kontrollutvalget

Vedtak:

Kontrollutvalget får en tilbakemelding fra teknisk sjef når teknisk sjef har fått svar på sin henvendelse til selskapet om grunnlaget for fakturaen.

Sak	03/2021	Overordnet strategi for regnskapsrevisjon 2020 – Loppa kommune
-----	---------	--

Sekretariatets tilrådning:

Revisjonsstrategien for Loppa kommune for 2020 tas til orientering.

Behandling:

Sekretariatet orienterte kort om formålet med en revisjonsstrategi.
Sekretariatet orienterte også kort om risikoen for fiktive fakturaer, jf. svindelsaken i Tana kommune.

Kontrollutvalget foreslo følgende omforente forslag med innspill til revisjonen:

Kontrollutvalget ber revisjonen ha et særlig fokus på grunnlaget for fakturaer som kommer til kommunen – særlig innenfor teknisk sektor.

Kontrollutvalget ber videre revisjonen ha et særlig fokus på kommunens anskaffelser, sett i forhold til kommunens innkjøpsreglement.

Sekretariatets tilrådning med tillegg av kontrollutvalgets innspill til revisjonen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Revisjonsstrategien for Loppa kommune for 2020 tas til orientering med tillegg av følgende innspill fra kontrollutvalget til revisjonen:

- Kontrollutvalget ber revisjonen ha et særlig fokus på grunnlaget for fakturaer som kommer til kommunen – særlig innenfor teknisk sektor.
- Kontrollutvalget ber videre revisjonen ha et særlig fokus på kommunens anskaffelser, sett i forhold til kommunens innkjøpsreglement.

Sak	04/2021	Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet – Kvalitet i pleie og omsorg
------------	----------------	--

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor sin egenvurdering av uavhengighet i forhold til Loppa kommune – Kvalitet i pleie og omsorg, til orientering. Videre forutsetter kontrollutvalget at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor tilfredsstiller de forskriftsbestemte krav.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor sin egenvurdering av uavhengighet i forhold til Loppa kommune – Kvalitet i pleie og omsorg, til orientering. Videre forutsetter kontrollutvalget at oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor tilfredsstiller de forskriftsbestemte krav.

Sak	05/2021	Status vedrørende bestilling og levering av forvaltningsrevisjoner
------------	----------------	---

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet følger opp saken.

Behandling:

Sekretariatet orienterte om status vedrørende bestilling og levering av forvaltningsrevisjon slik det framgår av tabellen nedenfor:

Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016				
Prosjekt	Vedtatt oppstart i KU	Leverert fra revisjonen	Leveringstid	Kommentarer
Bruk av overtid	05.04.2013 (05/13)	29.10.2013	6 mnd.	
Kommunale anskaffelser	04.04.2014 (02/14)	10.03.2015	11. mnd.	
Barneverntjenesten	26.05.2015 (09/15)	Ikke levert	Ikke levert	
Samhandlingsreformen	20.09.2016 (13/16)	Januar/februar 2018	17 mnd.	

Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020				
Prosjekt	Vedtatt oppstart i KU	Leverert fra revisjonen	Leveringstid	Kommentarer
Kvalitet i pleie og omsorg	23.05.2017 (03/17)	Ikke levert	Ikke levert	
Rekruttering og kompetanse	18.10.2018 (16/18)	04.11.2020	24,5 mnd.	
Ressursbruk og kvalitet i grunnskolen	Ikke bestilt	Ikke bestilt	Ikke bestilt	
Dokumenthåndtering	Ikke bestilt	Ikke bestilt	Ikke bestilt	

Kommunestyret har per 4. mars 2021 ikke vedtatt Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 og Plan for eierskapskontroll 2021-2024.

Avdelingsleder ved pleie- og omsorg i Loppa kommune orienterte om revisjonsdialogen med kommunens revisor – Vefik IKS – i tilknytning til forvaltningsrevisjonen «Kvalitet i pleie og omsorg».

I avdelingsleder ved pleie og omsorg sin orientering framkom det blant annet følgende vedrørende revisjonsdialogen i tilknytning til forvaltningsrevisjonen «Kvalitet i pleie og omsorg»:

- Det ble avholdt oppstartsmøte mellom kommunen og Vefik IKS i oktober 2020
- Vefik IKS var på besøk i Loppa kommune i november/desember 2020
Her møtte pleie- og omsorgslederen og ga revisjonen de etterspurte dokumenter
- Kommunen har hjulpet Vefik IKS med å hente inn svar på spørreundersøkelse
- Kommunen får masse spørsmål fra Vefik IKS – og det tar aldri slutt
- Noen av spørsmålene som kommunen får fra Vefik IKS er for vage og for lite konkrete

Etter dette drøftet kontrollutvalget saken, der det blant annet framkom følgende:

- Pleie- og omsorgsleder bør sende en skriftlig henvendelse om sine opplevelser til Vefik IKS – med kopi til kontrollutvalget
- Det er viktig at Vefik IKS er tydelig på hva selskapet skal ha av dokumenter og opplysninger fra kommunen
- Kontrollutvalgets leder viser til at det også er andre kommuner som har problemer med leveranser fra Vefik IKS
- Kontrollutvalget har tidligere sendt en bekymringsmelding til kommunestyret vedrørende leveranser av forvaltningsrevisjon fra Vefik IKS

Vedtak:

Kontrollutvalget setter ny bekymringsmelding til kommunestyret vedrørende leveranser av forvaltningsrevisjon som sak på neste møte i utvalget.

Sak	06/2021	Oppstart av forvaltningsrevisjoner
-----	---------	------------------------------------

Sekretariatets tilrådning:

1. Kontrollutvalget viser til følgende dokumenter:
 - Kontrollutvalgets forslag til Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 – Loppa kommune
 - Risiko- og vesentlighetsvurdering – Grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon – 2021-2024 – Loppa kommune
 - Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 – Loppa kommune
 - Overordnet analyse – Grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 – Loppa kommune
2. Kontrollutvalget vedtar oppstart av følgende to forvaltningsrevisjoner med oppstart og gjennomføring i 2021:

1) Kvalitet i grunnskolen

Denne forvaltningsrevisjonen skal besvare følgende hovedproblemstilling:

- I hvilken grad har lærere i grunnskolen den kompetanse som regelverket krever?

2) Dokumenthåndtering

Denne forvaltningsrevisjonen skal besvare følgende hovedproblemstilling:

- I hvilken grad har kommunen offentlige postlister som er i tråd med krav i regelverket, herunder ivaretagelse av kravene til offentlighet og kravene til taushetsplikt?

3. Revisjonen utarbeider to prosjektskisser for disse to forvaltningsrevisjonene.

- Prosjektskissene skal være i tråd med de forutsetningene som framgår av saksframlegget og kontrollutvalgets vedtak i denne oppstartsaken.

Det vises også til dokumentet Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024.

- Kontrollutvalget legger til grunn at hver av disse to forvaltningsrevisjonene skjer innenfor et timeramme på om lag 180 timer.

Kontrollutvalget i Loppa kommune

- Kontrollutvalget legger videre til grunn at problemstillingene så langt det lar seg gjøre er rettet inn mot et medarbeider- brukerperspektiv, og i mindre grad er rettet mot et systemperspektiv.
 - Revisjonen oversender de to prosjektskissene til kontrollutvalget v/sekretariatet innen utgangen av mars 2021.
4. Kontrollutvalget delegerer til leder i kontrollutvalget å godkjenne revisjonens prosjektskisser for disse to forvaltningsrevisjonene. Dette gjøres i samråd med sekretariatet.
 5. Hver av disse to forvaltningsrevisjonene anses bestilt hos revisjonen når leder i kontrollutvalget har godkjent revisjonens prosjektskisser for disse to forvaltningsrevisjonene, og underrettet revisjonen om dette.
 6. Sekretariatet følger opp status for gjennomføringen av disse to forvaltningsrevisjonene slik dette blant annet framgår av kontrollutvalgets vedtatte rutiner for dette.

Behandling:

Sekretariatets tilrådning ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget viser til følgende dokumenter:
 - Kontrollutvalgets forslag til Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024 – Loppa kommune
 - Risiko- og vesentlighetsvurdering – Grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon – 2021-2024 – Loppa kommune
 - Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 – Loppa kommune
 - Overordnet analyse – Grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020 – Loppa kommune
2. Kontrollutvalget vedtar oppstart av følgende to forvaltningsrevisjoner med oppstart og gjennomføring i 2021:

3) Kvalitet i grunnskolen

Denne forvaltningsrevisjonen skal besvare følgende hovedproblemstilling:

- I hvilken grad har lærere i grunnskolen den kompetanse som regelverket krever?

4) Dokumenthåndtering

Denne forvaltningsrevisjonen skal besvare følgende hovedproblemstilling:

- I hvilken grad har kommunen offentlige postlister som er i tråd med krav i regelverket, herunder ivaretagelse av kravene til offentlighet og kravene til taushetsplikt?

3. Revisjonen utarbeider to prosjektskisser for disse to forvaltningsrevisjonene.

- Prosjektskissene skal være i tråd med de forutsetningene som framgår av saksframlegget og kontrollutvalgets vedtak i denne oppstartsaken.

Det vises også til dokumentet Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for Plan for forvaltningsrevisjon 2021-2024.

- Kontrollutvalget legger til grunn at hver av disse to forvaltningsrevisjonene skjer innenfor et timeramme på om lag 180 timer.
 - Kontrollutvalget legger videre til grunn at problemstillingene så langt det lar seg gjøre er rettet inn mot et medarbeider- brukerperspektiv, og i mindre grad er rettet mot et systemperspektiv.
 - Revisjonen oversender de to prosjektskissene til kontrollutvalget v/sekretariatet innen utgangen av mars 2021.
4. Kontrollutvalget delegerer til leder i kontrollutvalget å godkjenne revisjonens prosjektskisser for disse to forvaltningsrevisjonene. Dette gjøres i samråd med sekretariatet.
5. Hver av disse to forvaltningsrevisjonene anses bestilt hos revisjonen når leder i kontrollutvalget har godkjent revisjonens prosjektskisser for disse to forvaltningsrevisjonene, og underrettet revisjonen om dette.
6. Sekretariatet følger opp status for gjennomføringen av disse to forvaltningsrevisjonene slik dette blant annet framgår av kontrollutvalgets vedtatte rutiner for dette.

Sak	07/2021	Reglement for kontrollutvalget
-----	---------	--------------------------------

Sekretariatets tilrådning til innstilling:

Kontrollutvalget vedtar reglement for kontrollutvalget, og oversender det til behandling i kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar kontrollutvalgets forslag til reglement for kontrollutvalget.

Behandling:

Kontrollutvalget var enig om at reglementets punkt om taushetserklæring tas vekk.

Sekretariatets tilrådning med kontrollutvalgets tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Reglementets punkt om taushetserklæring tas vekk.

Kontrollutvalget vedtar reglement for kontrollutvalget, og oversender det til behandling i kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret vedtar kontrollutvalgets forslag til reglement for kontrollutvalget.

Sak	08/2021	Møteplan 2021
-----	---------	---------------

Sekretariatets tilrådning:

Sekretariatet har ingen tilrådning i denne saken.

Behandling:

Kontrollutvalget var enig om følgende:

- Neste møte blir i mai/juni – dette tar hensyn til fastsatt møtedato i formannskapet og kommunestyret. Nærmere møtedato fastsettes av kontrollutvalgets leder i samråd med sekretariatet når kommunens årsregnskap og årsmelding, samt revisors revisjonsberetning er klar.
- Kontrollutvalget må ha minst ett møte høsten 2021 – i september/oktober – blant annet av hensyn til behandling av kontrollutvalgets årsbudsjett for 2022.

Vedtak:

Neste møte blir i mai/juni – dette tar hensyn til fastsatt møtedato i formannskapet og kommunestyret. Nærmere møtedato fastsettes av kontrollutvalgets leder i samråd med sekretariatet når kommunens årsregnskap og årsmelding, samt revisors revisjonsberetning er klar.

Kontrollutvalget må ha minst ett møte høsten 2021 – i september/oktober – blant annet av hensyn til behandling av kontrollutvalgets årsbudsjett for 2022.

Møtet ble hevet kl. 12.05.

Øksfjord, 15. mars 2021

Roald Anthonsen/sign.
Leder av kontrollutvalget

Tom Øyvind Heitmann/sign.
Sekretær for kontrollutvalget